

УТВЕРЖДАЮ

Проректор по научной работе и
инновационному развитию
федерального государственного
автономного образовательного учреждения
высшего образования
«Самарский государственный
экономический университет»
кандидат экономических наук, доцент
Гусева Мария Сергеевна

«03» марта 2025 г.

ОТЗЫВ ВЕДУЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на диссертационную работу Коваленко Натальи Николаевны
на тему «Статистическое исследование влияния бюджетных
инвестиций на социо-эколого-экономическое развитие регионов
Российской Федерации», представленную на соискание ученой степени
кандидата экономических наук по специальности 5.2.3. Региональная и
отраслевая экономика (Бухгалтерский учет, аудит и экономическая
статистика) (экономические науки)

1. Актуальность темы исследования

Бюджетные инвестиции являются важнейшим инструментом укрепления и развития потенциала страны и регионов, особенно в ситуациях, когда рыночные механизмы не обеспечивают в полной мере эффективное решение задач социально-экономического развития и улучшения экологической ситуации. Это утверждение подчеркивает важность государственного вмешательства в экономику, особенно в условиях экономической нестабильности. Эффективность и результативность бюджетных инвестиций, в том числе национальных проектов и их составляющих элементов - государственных программ, определяются исполнением государственных расходов на их реализацию, а также эффектом изменения текущего состояния и обеспечения будущего развития регионов в социально-экономическом и экологическом аспектах. Количественные и качественные оценки инвестиционного обеспечения развития регионов Российской Федерации служат основой для формирования стратегических документов как на федеральном и региональном уровнях, так и на уровне местного самоуправления. В научных публикациях проблемам изучения эффективности бюджетных инвестиций уделяется недостаточное внимание. Большинство исследований о влиянии бюджетных инвестиций на региональное развитие носят фрагментарный характер, поскольку не опираются на полную систему показателей бюджетных инвестиций, основанную на данных статистического и административного учёта.

В этой связи весьма актуальным является проведение комплексного статистического исследования, направленного на создание инструментов государственного регулирования эффективности и результативности бюджетных инвестиций на основе:

- теоретически и методически обоснованной разработки информационной обеспеченности диссертационного исследования данными о бюджетных инвестициях, разрабатываемых органами официальной статистики, а также административными органами;
- обоснования системы частных и интегральных индикаторов оценки социально-экономического развития и экологического состояния регионов;
- научно обоснованной последовательности выполнения алгоритмов экономико-статистических операций для выявления взаимосвязанного влияния бюджетных инвестиций и показателей экономического, социального и экологического развития.

2. Степень обоснованности и достоверности научных положений, выводов и рекомендаций, сформулированных в диссертации

При подготовке диссертации использовались достоверные источники информации, включая нормативно-правовые документы, Бюджетный кодекс Российской Федерации, официальную методологию Росстата по измерению инвестиций в основной капитал, методические рекомендации по оценке эффективности инвестиционных проектов Министерства экономического развития и Министерства финансов Российской Федерации, а также труды отечественных и зарубежных учёных по экономике, статистике, государственным финансам, инвестиционному анализу и эконометрике.

Диссертационная работа соответствует Паспорту научной специальности Высшей аттестационной комиссии при Министерстве науки и высшего образования Российской Федерации 5.2.3 Региональная и отраслевая экономика по следующим пунктам:

11.9 Современные цифровые информационные технологии в учёте, анализе и контроле;

11.11 Экономическая статистика, национальные и международные статистические системы, и стандарты. Статистика национальных счетов;

11.14 Методология построения статистических показателей и систем показателей;

11.16 Применение современных информационных и коммуникационных технологий в области экономической статистики;

11.17 Прикладные статистические исследования в экономике. Статистическая поддержка управленческих решений.

Результаты диссертационной работы представлены:

- в 17 публикациях общим объёмом 7,96 печ. л. (в том числе авторский вклад составляет 6,89 печ. л.), в том числе в 3-х публикациях в

рецензируемых научных изданиях и одной работе в единой библиографической и реферативной базе данных Scopus;

- в докладах на 12 международных и всероссийских научно-практических конференциях.

Также результаты диссертационной работы внедрены в электронный образовательный ресурс по дисциплине «Методы предварительной обработки и кодирования статистической информации», реализуемый ФГБОУ ВО «РЭУ им. Г.В. Плеханова», в практику законодательного регулирования инвестиционной и инновационной политики развития курортов и курортной инфраструктуры комитета Думы Ставропольского края по инвестициям, курортам и туризму.

3. Структура диссертационной работы.

Структура диссертационной работы логически организована и содержательно полностью раскрывает результаты достижения поставленной научной цели исследования, которая заключается в проведении статистического исследования влияния бюджетных инвестиций на взаимосвязанное социально-экономическое и экологическое развитие субъектов Российской Федерации, а также в разработке на его основе индикаторов государственного регулирования эффективности бюджетных инвестиций на региональном уровне.

Решённые задачи исследования аргументировано раскрывают сформированные теоретические и эмпирические выводы.

Диссертация изложена на 246 страницах, состоит из введения, трёх глав, содержащих по три параграфа, заключения, списка использованных источников, приложений.

Во введении диссертации сформулированы актуальность темы исследования, его цель и задачи, дана оценка степени разработанности проблемы, представлены объект, предмет, теоретическая и практическая значимость, методологическая основа, научная новизна, методология и методы исследования. Также приведены сведения о соответствии темы диссертации паспорту специальности Высшей аттестационной комиссии, описана информационная база, указана степень достоверности и апробации полученных результатов. (стр. 5-15).

В первой главе «Теоретические основы и информационные ресурсы статистического исследования влияния бюджетных инвестиций на социально-эколого-экономическое развитие регионов Российской Федерации» соискателем раскрыты теоретические основы статистического исследования: представлен обзор и анализ литературных и информационных источников данных по теме исследования. В дискуссионном формате соискатель с помощью аргументированных доводов представил авторские решения ряда научных проблем, в том числе:

- уточнение понятия «бюджетные инвестиции» и их основных признаков (стр. 16-30) на основе обзора и анализа представленных в нормативной, методологической, справочной и научной литературе определений термина «бюджетные инвестиции» (стр. 20-25, 165-166), анализа и систематизации градаций признаков бюджетных инвестиций (стр. 26-27), определения качественно специфических этапов движения бюджетных расходов (стр. 27-30). Это позволило автору выявить особенности учёта бюджетных инвестиций по источникам, составу, этапам движения и административно-территориальным уровням, а также сформулировать авторское определение термина, включив в него значимые элементы, обладающие научной новизной, для разработки индикаторов регулирования результативности и эффективности государственных расходов на инвестиционную деятельность.

- создание блочной системы статистических показателей, объединяющей взаимосвязанные группы частных и интегральных показателей, характеризующих влияние бюджетных инвестиций на социально-экологическое и экономическое развитие регионов (стр. 51);

- разработку структурно-логической схемы и массива данных исследования по регионам России за 2015-2022 гг. на основе объединения ресурсов официальной статистики и административных источников в соответствии с авторским подходом гармонизации признаков бюджетных инвестиций, содержащихся в статистических и административных данных. (стр. 50, 48-51);

- формирование композитного индекса социо-эколого-экономического развития и классификацию на его основе субъектов Российской Федерации (стр. 48-49);

- разработку по регионам России обобщающего индекса структурных различий в объеме бюджетных инвестиций по годам рассматриваемого периода с применением индекса профессора Рябцева В.М. и оценку на этой основе распределения регионов по интенсивности структурных сдвигов в объеме инвестиций (стр. 51).

Во второй главе диссертации «Исследование взаимосвязи показателей бюджетных инвестиций и социо-эколого-экономического развития на региональном уровне на основе методов многомерного статистического анализа» представлены результаты:

- дескриптивного анализа показателей результативного и факторного блоков исследования, оценки статистической однородности совокупности регионов России, соответствия их распределения по данным показателям нормальному закону, а также выявление статистически аномальных единиц с помощью специальных критериев (стр. 55-70);

- измерения силы и направления влияния бюджетных инвестиций на показатели социального, экономического и экологического развития регионов с применением методов оценки парной и канонической

корреляции. При этом соискателем исследованы направления причинно-следственной связи бюджетных инвестиций и показателей социально-экономического и экологического развития регионов с учетом лагов запаздывающего влияния (стр. 71-79);

- построения на основе кластерного анализа многомерной группировки регионов Российской Федерации по показателям структуры, интенсивности, динамики и эффективности бюджетных инвестиций (стр. 79-84); проведения на этой основе типологизации регионов с применением авторской шкалы сопряженной оценки статистической однородности на основе значений коэффициентов вариации результативных и факторных показателей исследования (стр. 84-86).

В третьей главе «Моделирование влияния бюджетных инвестиций на социо-эколого-экономическое развитие регионов Российской Федерации как информационная основа регулирования регионального развития» представлены следующие результаты исследования:

- обоснование в качестве результативных показателей моделирования, разработанного автором композитного индекса социо-эколого-экономического развития на региональном уровне, а также интегральных макроэкономических показателей экономического роста, социально-экономического развития, экологического развития субъектов Российской Федерации (стр. 108-110);

- многофакторные регрессионные модели влияния бюджетных инвестиций на социо-эколого-экономическое развитие регионов Российской Федерации с учетом факторных показателей, обоснованных на основе применения как «традиционных» статистических методов корреляционно-регрессионного анализа, так и методов машинного обучения «с учителем» (стр. 94-132);

- разработанные автором индикаторы управления влиянием бюджетных инвестиций на социально-экономическое и экологическое развитие регионов на основе результатов многофакторного регрессионного моделирования (стр. 122-133).

В заключении представлены основные результаты и выводы проведенного соискателем диссертационного исследования (стр. 134-141).

4. Основные результаты исследования и их новизна.

Научная новизна диссертационной работы заключается в разработке комплексной методики статистической оценки влияния бюджетных инвестиций на социо-эколого-экономическое развитие регионов Российской Федерации и формировании на её основе индикаторов государственного регулирования эффективности бюджетных инвестиций на региональном уровне.

К основным элементам научной новизны диссертационного исследования относятся следующие результаты.

1. Предложенное соискателем авторское определение бюджетных инвестиций: *«Бюджетные инвестиции — это средства (в денежной форме) бюджетной системы, реализуемые органами государственной власти, органами местного самоуправления и иными участниками бюджетного процесса для осуществления инвестиционной деятельности государства с целью выполнения государственных задач, выраженных в результатах социо-эколого-экономического развития»*. Оно уточняет состав бюджетных расходов на инвестиционную деятельность, субъекты бюджетных отношений, которые реализует бюджетные расходы на инвестиционную деятельность и включает сведения о цели и эффективности данных государственных расходов;

2. Предложенная автором комплексная система статистических показателей, включающая блоки результативных показателей социо-эколого-экономического развития и блоки факторных показателей бюджетных инвестиций на региональном уровне.

3. Авторская оценка и содержательная интерпретация влияния бюджетных инвестиций на социо-эколого-экономическое развитие регионов Российской Федерации, основанная на комбинации методов парной и канонической корреляции, построения «ансамбля» деревьев регрессии по алгоритмам методики «случайный лес» (random forest), позволившие дать обоснованную оценку силы и направлений причинно-следственных связей бюджетных инвестиций и социо-эколого-экономического развития регионов.

4. Результаты многомерной группировки регионов Российской Федерации с целью выделения статистически однородных групп регионов по показателям структуры, динамики и интенсивности бюджетных инвестиций, а также по структурным различиям объёма бюджетных инвестиций на федеральном, региональном и местном уровнях в региональном разрезе данных.

5. Предложенный и реализованный авторский подход к обобщающей оценке структурных сдвигов в составе показателей бюджетных инвестиций на региональном уровне за периоды, соответствующие определённым качественным этапам экономической динамики, в том числе связанными с периодами пандемии коронавируса, а также этапами экономических циклов.

6. Разработанные автором эконометрические модели влияния бюджетных инвестиций на социально-экологическое и экономическое развитие регионов послужили основой для создания количественных индикаторов, обеспечивающих информационную поддержку решений по целенаправленному направлению бюджетных инвестиций на социально-экономическое и экологическое развитие регионов.

Таким образом диссертация содержит элементы научной новизны по предмету исследования (статистические закономерности влияния бюджетных инвестиций на социо-эколого-экономическое развитие регионов Российской Федерации), по объекту исследования (бюджетные инвестиции, социально-

экономическая и экологическая ситуация в регионах Российской Федерации) и по методам исследования (система методов комплексного статистического исследования влияния бюджетных инвестиций на социо-эколого-экономическое развитие регионов Российской Федерации).

5. Значимость результатов, полученных автором диссертации.

Разработанные положения имеют высокую теоретическую и практическую значимость, так как содержат приращение научных знаний в области выявления и оценки влияния бюджетных инвестиций на социо-эколого-экономическое развитие регионов, в том числе на разработанный автором композитный индекс результативных показателей, а также на макроэкономические показатели экономического роста, социально-экономического развития и экологического состояния субъектов Российской Федерации.

С позиции использования результатов исследования в практической деятельности можно выделить, что разработанные новые модели и методы анализа, позволяющие учитывать специфику экономики регионов как в области их бюджетной обеспеченности, так и в аспектах социально-экономического и экологического развития, повышают качество информационного обеспечения управления инвестиционными процессами, а также открывают новые направления статистического учета бюджетных инвестиций.

6. Рекомендации по использованию результатов и выводов диссертации.

Основными пользователями теоретических и практических результатов диссертационного исследования «Статистическое исследование влияния бюджетных инвестиций на социо-эколого-экономическое развитие регионов Российской Федерации», а также и представленных в нём рекомендаций могут выступать:

- Федеральная служба государственной статистики Российской Федерации, Минфин России, Минстрой России, Минэкономразвития России – в части применения предложений и обоснования к ним по повышению полноты и согласованности данных о бюджетных инвестициях, содержащихся в различных информационных источниках, методов оценки и анализа влияния бюджетных инвестиций на отдельные компоненты экономического, социального и экологического развития регионов, а также на их интегральную оценку;

- органы государственной власти федерального и регионального уровней и местного самоуправления в части применения разработанного автором терминологического математико-статистического аппарата для целей управления государственными и муниципальными финансами;

- образовательные организации, научно-исследовательские институты, организации реального сектора экономики, заинтересованные в применении современных методов статистического анализа и моделирования достижения целевых параметров реализации бюджетных инвестиций.

Разработанные автором статистическое определение «бюджетные инвестиции», их классификация, система статистических показателей, комплекс алгоритмов и методов исследования влияния бюджетных инвестиций на социо-эколого-экономическое развитие регионов Российской Федерации могут быть использованы органами государственной власти и местного самоуправления для повышения эффективности использования бюджетных средств и улучшения социально-экономического положения регионов.

7. Дискуссионные вопросы и замечания по диссертации.

В диссертационной работе доказано наличие приращения новых знаний по объекту, предмету и методам анализа в области изучения влияния бюджетных инвестиций на социо-эколого-экономическое развитие регионов Российской Федерации. Однако, необходимо обратить внимание на ряд дискуссионных вопросов:

1) На стр. 50 заключительным этапом выполнения статистического исследования в структурно-логической схеме предусмотрена «Разработка системы методов прогностической аналитики «что, если?», «если..., то...». Требуется пояснения алгоритмы и результаты реализации данного этапа исследования.

2) Требуется пояснения выводы о необходимости объединения в единый статистический массив данных официальной статистики и административного учета о бюджетных инвестициях по результатам оценки индекса Рэнда, который подтвердил существенное различие структурных группировок бюджетных инвестиций, сформированных на основе этих источников данных.

3) Доказательный уровень результатов исследования мог быть существенно повышен за счёт оценки качества ретроспективного прогноза целевых макропоказателей экономического роста и экологического состояния регионов на основе построенных эконометрических моделей влияния бюджетных инвестиций на эти региональные показатели.

Отмеченные замечания не уменьшают положительную оценку проведенной автором научно-исследовательской работы.

8. Заключение по диссертационной работе.

Диссертация Коваленко Натальи Николаевны является самостоятельно выполненной, завершённой научно-квалификационной работой на актуальную значимую тему исследования. В данном исследовании автором в

полном объёме решены поставленные задачи и достигнута поставленная научная цель.

Разработанный комплекс теоретических положений и практических рекомендаций учитывает приоритеты государственной политики, особенности различных регионов и специфику их экономик.

Работа выполнена на высоком профессиональном уровне. Текст написан ясно и доступно, структура логична и последовательна. Использование таблиц, графиков и диаграмм помогает наглядно представить результаты исследования. Список использованной литературы включает актуальные и авторитетные источники, что подтверждает тщательную проработку теоретической базы.

Диссертационная работа удовлетворяет требованиям Положения о присуждении учёных степеней, утверждённого постановлением Правительства Российской Федерации от 24 сентября 2013 г. № 842, предъявляемым к диссертациям на соискание учёной степени кандидата наук, а её автор Коваленко Наталья Николаевна заслуживает присуждения учёной степени кандидата экономических наук по специальности 5.2.3. Региональная и отраслевая экономика специализация Бухгалтерский учет, аудит и экономическая статистика (экономические науки).

Отзыв подготовлен Баканач Ольгой Вячеславовной, кандидатом экономических наук, доцентом, заведующим кафедрой статистики и эконометрики федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Самарский государственный экономический университет».

Отзыв был обсужден, одобрен и утверждён на заседании кафедры статистики и эконометрики федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Самарский государственный экономический университет» «26» февраля 2025 г., протокол № 10.

Заведующий кафедрой статистики и эконометрики

канд.экон.наук, доцент



Баканач Ольга Вячеславовна

подпись

«26» февраля 2025 г.

Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Самарский государственный экономический университет», кафедра статистики и эконометрики, 443090, г. Самара, ул. Советской Армии, д. 141
тел.: 8(846) 933-87-78, 8(846) 933-88-26
e-mail: rector@sseu.ru, statistika@sseu.ru, сайт: <https://www.sseu.ru/>



9

Подпись	Баканач О. В.
завещаю	
Департамент управления делами	
и кадров	
«26»	02
	2025 г.